

# Índice Sistemático

## Capítulo I INTRODUÇÃO

1. Das raízes históricas da sociedade ao novo Código Civil brasileiro de 2002.....	1
1.1. As raízes históricas .....	1
1.2. O novo Código Civil .....	3
1.3. A adaptação contratual e estatutária .....	4
2. Pessoas jurídicas de direito privado: fundações, associações e sociedades.....	6
2.1. Associações .....	6
2.1.1. Cota ou fração ideal do patrimônio de associação ..	8
2.1.2. Cisão de associação .....	8
2.2. Sociedades .....	9
2.2.1. Cooperativas.....	10
3. A classificação das sociedades segundo a dinâmica da atividade desenvolvida .....	11
4. Teoria da empresa .....	13
4.1. A organização.....	13
4.2. A atividade intelectual .....	17
4.3. A atividade rural .....	19
4.4. A pequena empresa.....	21
4.5. Sociedades simples e sociedades empresárias.	

Profissionais autônomos e empresários individuais . . . . .	22
4.6. O sistema de registro . . . . .	22

## Capítulo II CONCEITO DE SOCIEDADE

5. Conceito de sociedade . . . . .	27
6. O ato constitutivo da sociedade e sua natureza . . . . .	29
7. Teorias contratualistas e anticontratualistas . . . . .	29
8. A pessoa jurídica . . . . .	31
9. A desconsideração da personalidade jurídica . . . . .	33
9.1. As distorções resultantes do CDC e outras leis . . . . .	39

## Capítulo III O SÓCIO

10. A posição do sócio perante a sociedade . . . . .	43
11. Direitos e deveres do sócio . . . . .	44
12. A cota social . . . . .	47
13. Sócio menor . . . . .	48
14. Sociedade entre marido e mulher . . . . .	49
15. Sócio pessoa jurídica . . . . .	55
16. Sociedade subsidiária e sociedade <i>holding</i> . . . . .	56
16.1. Coligadas e controladas . . . . .	57
17. Sociedade unipessoal . . . . .	58
17.1. Empresa individual de responsabilidade limitada . . . . .	59

## Capítulo IV ELEMENTOS DA SOCIEDADE

18. Nome empresarial e domicílio . . . . .	63
18.1. Nome empresarial . . . . .	63
18.2. Domicílio . . . . .	67
19. Estabelecimento . . . . .	67
20. Objeto social . . . . .	69
20.1. Objeto . . . . .	69
20.2. Atos <i>ultra vires</i> . . . . .	70

21. A administração social .....	70
22. Capital social e patrimônio .....	74
23. O aumento de capital. ....	75

## Capítulo V CLASSIFICAÇÃO DAS SOCIEDADES

24. Sociedades regulares e irregulares .....	77
25. Sociedades de pessoas e de capitais .....	80
26. Sociedades de responsabilidade limitada, ilimitada e mista .....	81

## Capítulo VI O QUADRO SOCIAL E SUAS MUTAÇÕES

27. Cessão de cotas .....	83
28. Falecimento, interdição e insolvência de sócio .....	84
29. Apuração de haveres. ....	86

## Capítulo VII TIPOS DE SOCIEDADE

30. Tipos de sociedade. ....	91
31. Normas gerais de direito societário .....	93
32. Sociedade simples. ....	93
32.1. Aspectos gerais .....	93
32.2. Atos constitutivos .....	94
32.3. Sócios. ....	95
32.4. Objeto social .....	95
32.5. Denominação. ....	95
32.6. Capital .....	95
32.7. Responsabilidade dos sócios .....	96
32.8. Alterações contratuais .....	97
32.9. Deliberações sociais. ....	98
32.10. Administração social .....	98
32.11. Distribuição de lucros .....	99

32.12. Cessão de cotas e direito de retirada.....	100
32.13. Sócio remisso.....	100
32.14. Exclusão de sócio .....	100
32.15. Redução do quadro social a um único sócio ....	101
32.16. Dissolução da sociedade .....	101
32.17. O cônjuge do sócio .....	102
33. Sociedade em nome coletivo .....	102
34. Sociedade em comandita simples .....	104

## Capítulo VIII DISSOLUÇÃO E LIQUIDAÇÃO

35. Dissolução.....	107
36. Liquidação.....	110
37. Partilha .....	110

## Capítulo IX A CONTA DE PARTICIPAÇÃO

38. Sociedade em conta de participação .....	113
39. Natureza jurídica e finalidade .....	114
40. A importância do registro .....	115
41. Relações externas e internas .....	118
42. Utilidade e aplicação .....	118

## Capítulo X SOCIEDADE LIMITADA (A)

43. Características.....	121
44. A responsabilidade limitada .....	122
45. Legislação aplicável.....	128
45.1 Acordo de cotistas .....	129
46. Campo de aplicação .....	130
47. Administração.....	131
48. Delegação .....	136

## **Capítulo XI**

### **SOCIEDADE LIMITADA (B)**

49. A cota social . . . . .	139
49.1. Cotas preferenciais . . . . .	141
50. Cessão de cotas . . . . .	142
51. Caução de cotas . . . . .	144
52. Aquisição das próprias cotas pela sociedade . . . . .	146
53. Direito de preferência . . . . .	148
54. O processo decisório . . . . .	149
54.1. Exclusão de sócio . . . . .	152
54.2. Aumento de capital . . . . .	154
54.3. Redução de capital . . . . .	154
54.4. Assembleia geral . . . . .	154
54.5. Conselho fiscal . . . . .	156
54.6. Dissolução e liquidação . . . . .	157
55. O direito de recesso . . . . .	157

## **Capítulo XII**

### **ASPECTOS GERAIS DA SOCIEDADE ANÔNIMA (A)**

56. Desenvolvimento das sociedades anônimas . . . . .	161
57. A Lei nº 6.404/76 e as linhas básicas em que se orientou . . . . .	162
58. A definição dos interesses fundamentais . . . . .	163
59. A influência do direito comparado . . . . .	168

## **Capítulo XIII**

### **ASPECTOS GERAIS DA SOCIEDADE ANÔNIMA (B)**

60. Características básicas da sociedade anônima . . . . .	169
61. Sociedade em comandita por ações . . . . .	171
62. Denominação da sociedade anônima . . . . .	173
63. Companhias abertas e fechadas . . . . .	175
63.1. Antecedentes . . . . .	175
63.2. A companhia aberta . . . . .	176

63.3. O cancelamento do registro de companhia aberta.	177
63.4. A oferta pública como condição para o cancelamento do registro . . . . .	178
63.5. O cancelamento do registro por iniciativa da CVM.	181
64. A macroempresa . . . . .	181

## Capítulo XIV

### O MERCADO DE CAPITAIS E A COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

65. O mercado de capitais . . . . .	183
66. A Comissão de Valores Mobiliários . . . . .	185
67. As bolsas de valores . . . . .	188
67.1. Novo mercado . . . . .	189
68. O mercado de balcão . . . . .	189
68.1. O balcão organizado . . . . .	190
68.2. ADR's . . . . .	191
68.2.1. BDR . . . . .	192
68.2.2. <i>US Sarbanes Oxley Act</i> . . . . .	194

## Capítulo XV

### O OBJETO SOCIAL DA SOCIEDADE ANÔNIMA

69. O objeto social . . . . .	197
70. Definição do objeto social . . . . .	199
71. Mudança do objeto social . . . . .	200
72. Participação em outras sociedades . . . . .	202

## Capítulo XVI

### A NACIONALIDADE DAS SOCIEDADES ANÔNIMAS

73. A sociedade brasileira e a empresa brasileira de capital nacional . . . . .	205
73.1. A sociedade brasileira . . . . .	205
73.2. A nacionalidade do controle . . . . .	206
73.3. A nacionalidade dos sócios . . . . .	207

73.4. Os vários conceitos . . . . .	208
73.5. Mudança de nacionalidade . . . . .	208
74. A sociedade estrangeira autorizada a funcionar no Brasil .	208
75. As subsidiárias de sociedades estrangeiras. . . . .	211
76. As multinacionais . . . . .	212

## Capítulo XVII

### A CONSTITUIÇÃO DA SOCIEDADE ANÔNIMA

77. Providências preliminares. . . . .	215
78. Subscrição pública . . . . .	220
78.1. O registro na CVM. . . . .	221
78.2. A intermediação . . . . .	221
78.3. A constituição da sociedade . . . . .	222
79. Subscrição particular . . . . .	223
80. Os fundadores, o projeto de estatutos e o prospecto. .	224
80.1. Os fundadores . . . . .	224
80.2. O projeto de estatutos . . . . .	224
80.3. O prospecto. . . . .	225
81. Registro público de empresas mercantis e publicidade. .	225
81.1. As providências complementares . . . . .	225
81.2. A aquisição da personalidade jurídica. . . . .	225
81.3. As atribuições do Registro de Empresas (Juntas Comerciais). . . . .	227
81.4. A publicidade . . . . .	230
81.5. Providências adicionais . . . . .	230

## Capítulo XVIII

### A INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL

82. Integralização em dinheiro, bens ou créditos . . . . .	231
82.1. A integralização em dinheiro. . . . .	231
82.2. A integralização em bens. . . . .	232
82.3. A integralização em crédito . . . . .	233
83. Avaliação e transferência de bens . . . . .	234
84. A responsabilidade dos avaliadores e subscritores. . . . .	236

## **Capítulo XIX**

### **AÇÕES (A)**

85. Capital. . . . .	239
86. Conceito e natureza da ação . . . . .	241
87. Ações com e sem valor nominal . . . . .	244
88. Preço de emissão e ágio . . . . .	245

## **Capítulo XX**

### **AÇÕES (B)**

89. Classificação das ações . . . . .	251
90. Espécies e classes das ações . . . . .	252
91. Ações ordinárias . . . . .	253
92. Ações preferenciais . . . . .	254
93. Ações de fruição . . . . .	260
94. Forma das ações . . . . .	261
95. Ações nominativas . . . . .	261
96. Ações endossáveis . . . . .	263
97. Ações ao portador . . . . .	263
98. Ações escriturais . . . . .	264

## **Capítulo XXI**

### **AÇÕES (C)**

99. Circulação das ações . . . . .	267
100. Conversibilidade . . . . .	270
101. Livros sociais . . . . .	271
102. Certificados das ações . . . . .	274
103. Agente emissor de certificados . . . . .	276
104. Custódia de ações fungíveis . . . . .	277
105. Perda ou extravio do certificado . . . . .	280

## **Capítulo XXII**

### **AÇÕES (D)**

106. Negociação com as próprias ações . . . . .	281
---	-----



107. Direitos reais e outros ônus sobre ações .....	284
108. Resgate, amortização e reembolso de ações .....	287
108.1. Amortização e resgate .....	288
108.2. Reembolso .....	288

### **Capítulo XXIII DEBÊNTURES (A)**

109. Conceito e finalidade .....	293
110. Confronto com ações .....	296
111. Emissão e séries .....	297
112. Correção monetária .....	298
113. Rendimento .....	300
114. Vencimento, amortização e resgate .....	302
115. Garantias .....	304
116. Limites de emissão .....	307

### **Capítulo XXIV DEBÊNTURES (B)**

117. Formalidades preliminares à colocação de debêntures ..	309
118. Colocação e circulação .....	312
119. Comunhão de interesses .....	315
120. Agente fiduciário .....	317
121. Cédula de debêntures .....	320
122. Emissão no estrangeiro .....	320

### **Capítulo XXV DEBÊNTURES CONVERSÍVEIS EM AÇÕES**

123. Conceito de debêntures conversíveis .....	323
124. Bases da conversão .....	326
125. O aumento de capital consequente à conversão .....	328
126. A elaboração no direito europeu .....	329
127. As cláusulas de proteção .....	332
128. A cláusula de resgate antecipado .....	334

## **Capítulo XXVI**

### **OUTROS TÍTULOS DE EMISSÃO DAS SOCIEDADES ANÔNIMAS**

129. Partes beneficiárias .....	335
130. Bônus de subscrição .....	337
131. Opção de compra de ações .....	338

## **Capítulo XXVII**

### **O ACIONISTA**

132. O acionista .....	343
133. A obrigação de integralizar o capital .....	344
134. O acionista remisso .....	347
135. Os direitos do acionista .....	349
135.1. O acesso ao poder judiciário e a arbitragem ....	351
135.2. A suspensão do exercício dos direitos do acionista. ....	353
136. O representante do acionista domiciliado no exterior .	353

## **Capítulo XXVIII**

### **O DIREITO DE VOTO**

137. O voto .....	355
138. A ação preferencial e o direito de voto .....	357
139. A forma de ação em face do direito de voto .....	358
140. O exercício abusivo do direito de voto .....	358

## **Capítulo XXIX**

### **O ACIONISTA CONTROLADOR**

141. O controle e suas formas .....	363
142. O acionista controlador .....	366
143. Responsabilidades do controlador .....	368
144. A proteção da minoria .....	370

145. Acordo de acionistas.....	372
146. A eficácia do acordo perante a companhia .....	376
147. Execução específica do acordo.....	379

## Capítulo XXX ASSEMBLEIA GERAL

148. Assembleia Geral .....	381
149. Convocação .....	386
150. “Quorum” .....	389
151. Representação e legitimação.....	391
152. O pedido de procuração.....	393
153. Assembleia geral ordinária .....	394
154. Assembleia geral extraordinária .....	398
155. Assembleias especiais .....	401
156. Direito de recesso .....	403

## Capítulo XXXI ADMINISTRAÇÃO

157. Órgãos administrativos .....	411
158. Conselho de administração .....	412
159. A eleição dos conselheiros e o processo do voto múltiplo.....	415
160. Diretoria .....	421
161. A investidura dos administradores.....	423
162. Remuneração.....	426
163. Deveres dos administradores .....	429
163.1. Dever de lealdade .....	430
163.2. Dever de informar.....	431
163.3. Proibições.....	432
164. Responsabilidades dos administradores .....	433
164.1. Responsabilidade administrativa .....	434
164.2. Responsabilidade civil .....	434
164.3. Responsabilidade penal .....	437

## **Capítulo XXXII CONSELHO FISCAL**

165. O órgão e sua composição .....	441
166. Funcionamento permanente ou eventual.....	443
167. Remuneração e responsabilidades .....	444
168. As auditorias independentes .....	445

## **Capítulo XXXIII AS MUTAÇÕES DO CAPITAL**

169. Aumento de capital .....	447
170. Correção monetária do capital.....	449
171. Subscrição de ações .....	449
172. Capitalização de reservas e lucros .....	452
173. Capital autorizado .....	453
174. Direito de preferência .....	455
175. Redução de capital .....	458

## **Capítulo XXXIV DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

176. Exercício social.....	461
177. Demonstrações financeiras.....	462
178. Balanço patrimonial .....	464
179. Demonstração do resultado do exercício e lucro líquido..	465
179.1. Outras demonstrações financeiras .....	467

## **Capítulo XXXV RESERVAS E DIVIDENDOS**

180. Destinação do lucro .....	469
181. Reservas .....	470
181.1. Reservas de lucros.....	470
181.2. Reservas de capital .....	473
181.3. Reservas de reavaliação .....	473
182. Dividendos .....	474
182.1. Dividendos intermediários .....	478

182.2. O pagamento dos dividendos .....	480
182.3. Juros ao acionista .....	480
183. Dividendo obrigatório .....	481
183.1. Redução do dividendo obrigatório .....	482
183.2. O dividendo obrigatório em face do dividendo prioritário .....	483
183.3. A não distribuição do dividendo obrigatório ....	484

## Capítulo XXXVI A EXTINÇÃO DA SOCIEDADE

184. Dissolução .....	487
185. Liquidação .....	489
186. Partilha e extinção .....	492

## Capítulo XXXVII TRANSFORMAÇÃO, INCORPORAÇÃO, FUSÃO E CISÃO

187. Transformação .....	495
187.1. Transformação imprópria, de empresário individual em sociedade e vice-versa .....	498
187.1.1. Transformação de empresário individual em sociedade .....	498
187.1.2. Transformação de sociedade em empresário individual ou em empresa individual de responsabilidade limitada .....	500
187.1.3. A prevalência da empresa .....	502
188. Aspectos gerais da incorporação, fusão e cisão .....	502
189. Incorporação .....	508
190. Fusão .....	509
191. Cisão .....	510
192. Providências complementares .....	512

## Capítulo XXXVIII SOCIEDADES DE ECONOMIA MISTA

193. Conceituação .....	515
-------------------------	-----

194. Legislação aplicável.....	519
195. Normas especiais .....	527
196. As sociedades de economia mista estaduais e municipais .....	531
197. A empresa pública .....	532

## Capítulo XXXIX CONTROLADORAS E CONTROLADAS

198. Controladas e coligadas .....	535
198.1. Sociedade controladas .....	535
198.2. Sociedade coligada .....	537
198.3. Relações entre controladoras, controladas e coligadas .....	537
198.4. Responsabilidade civil da sociedade controladora .	537
198.5. Investimentos, demonstrações consolidadas e Código Civil .....	538
199. Participação recíproca.....	539
200. Subsidiária integral .....	540
201. Alienação de controle.....	542
201.1. Aquisição de controle de sociedade por companhia aberta .....	545
202. Oferta pública para aquisição de controle.....	545
203. Incorporação de companhia controlada .....	546
204. Grupo de sociedades .....	548
205. Consórcio .....	549

## Capítulo XL PRESCRIÇÃO E PUBLICAÇÕES

206. Prescrição .....	553
207. Publicações .....	557

BIBLIOGRAFIA .....	563
--------------------	-----

ÍNDICE ALFABÉTICO-REMISSIVO.....	573
----------------------------------	-----